



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření účetní závěrky
k 31. prosinci 2012**

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE LOBENDAVA
příspěvková organizace

se sídlem

Lobendava čp. 105, 407 84 Lobendava

IČ 472 74 549

Rozdělovník: 1 x Ústav sociální péče Lobendava
1 x Ústecký kraj – Ústí nad Labem
1 x ADaKa s.r.o.

Základní údaje:

Zadavatel ověření účetní závěrky:

Ing. Věra Bršlicová
ředitelka Ústavu sociální péče

Jméno a sídlo účetní jednotky

Ústav sociální péče
Lobendava čp. 105
407 84 Lobendava

IČ:

472 74 549

Rozvahový den:

31. prosince 2012

Ověřované období:

01.01. 2012 - 31.12. 2012

Datum vyhotovení zprávy:

07. 04. 2013

Příjemce zprávy:

Ing. Věra Bršlicová
ředitelka ÚSP Lobendava

Auditor:

ADaKa s.r.o.
oprávnění KA ČR č. 409
Ing. Aleš Fousek - auditor
oprávnění č. 1218

Adresa:

Veleslavínova 10
400 11 Ústí nad Labem

**Člen kontrolní skupiny
spolupracující s auditorem:**

Ing. Irena Němečková

ZPRÁVA AUDITORA

Zpráva auditora je zpracována na základě požadavku organizace a uzavřené smlouvy.

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku Ústavu sociální péče Lobendava, příspěvkové organizace, Lobendava k datu 31. prosince 2012.

Za vedení účetnictví, tak aby bylo průkazné a správné, a za sestavení účetní závěrky odpovídá statutární orgán účetní jednotky, jímž je na základě jmenování ředitelka organizace.

Naší povinností je získat informace, které jsou podle našeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření účetní závěrky a vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit účetní závěrky Ústavu sociální péče Lobendava, příspěvkové organizace, Lobendava č.p. 105 k datu 31. prosince 2012 jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.

Auditorské standardy požadují naplánování a provedení auditu tak, aby auditor získal přiměřené ujištění o tom, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce a posouzení správnosti a vhodnosti účetních postupů a významných odhadů provedených účetní jednotkou a rovněž posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Auditor se nezúčastnil fyzické inventarizace majetku, která byla provedena k datu 31. prosince 2012, podklady auditor čerpal z písemných záznamů o inventarizaci.

Při auditu byly ověřovány výběrovým způsobem informace, prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Posuzovány byly i významné odhady a rozhodnutí účetní jednotky, které se promítly do účetní závěrky.

Auditor postupoval v souladu s mezinárodními auditorskými standardy tak, aby získal informace, které byly podle jeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření závěrky, a které poskytují přiměřenou záruku, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti, vzniklé jakýmkoliv způsobem.

Při ověřování byly kombinovány testy věcné správnosti a spolehlivosti, různé analytické postupy, ověření zápisů a dokladů.

Naší odpovědností je vyjádřit názor na účetní závěrku jako celek, na základě ověření, provedeného v souladu s výše citovaným zákonem a auditorskými mezinárodními standardy.

VÝROK AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky **Ústavu sociální péče Lobendava, příspěvkové organizace, Lobendava č.p. 105, IČ 472 74 549** k datu 31. prosince 2012.

Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární zástupce Ústavu sociální péče Lobendava - ředitelka organizace.

Naší úlohou je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.

Auditorské standardy požadují naplánování a provedení auditu tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací, uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů, zásad a významných odhadů učiněných účetní jednotkou a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

V rámci provedeného ověření účetní závěrky za rok 2012 bylo zjištěno, že

- vedení účetní jednotky podalo trestní oznámení na bývalou pracovníci ústavu sociální péče, kdy prokazatelně z běžného účtu ústavu byla v letech 2011 a 2012 na soukromý účet odeslána celkem částka 747 707,-- Kč
- stavy účtů ostatních dlouhodobých pohledávek (642 318,64 Kč), ostatních krátkodobých pohledávek (423 220,36 Kč) a ostatních krátkodobých závazků (169 863,50 Kč) jsou ovlivněny v konečných zůstatcích trestnou činností bývalé pracovníce ústavu sociální péče a s ohledem na řadu účetních operací jí prováděných na těchto účtech, bez příslušných – řádně zdůvodněných dokladů nebyly v plném rozsahu provedeny rozpisy jejich zůstatků
- vzhledem k charakteru účetních záznamů a záznamů z provedené inventarizace majetku předcházejících let (2010 – 2011) nebyl v roce 2012 zcela specifikován a ve smyslu platné právní normy proúčtován zjištěný (přetrvávající) inventarizační rozdíl u drobného dlouhodobého hmotného majetku v souhrnné výši 918 348,76 Kč

Podle našeho názoru, vzhledem k vlivu skutečností popsanych v předchozích odstavcích, účetní závěrka Ústavu sociální péče Lobendava, příspěvkové organizace, Lobendava č.p. 105 **n e p o d á v á zcela věrný a poctivý obraz o stavu majetku, závazků, pohledávek a finanční situaci k 31. prosinci 2012 a výsledku jejího hospodaření za rok 2012** a není zcela v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

Datum zprávy: 07. 04. 2013

Podpis auditora:

Jméno a sídlo auditora:

ADaKa s.r.o. – oprávnění č. 409

Ing. Aleš Fousek – oprávnění č. 1218

Veleslavínova 10, 400 11 Ústí nad Labem



ADaKa s.r.o.





ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2012**

IČO: **47274549**

Název: **Ústav sociální péče Lobendava**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Lobendava 105**
obec **Lobendava**
PSČ, pošta **407 84 Lobendava**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Lobendava 105**
obec **Lobendava**
PSČ, pošta **407 84 Lobendava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **47274549**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Poskytování sociálních služeb**
vedlejší činnost
CZ-NACE **853100**

Kontaktní údaje

telefon **412397934**
fax **412397934**
e-mail **ucetni@usplobendava.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE Lobendava
příspěvková organizace
407 84 Lobendava 105
IČ: 47274549 tel.: 412 397 934

Osoba odpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Bršlicová Věra
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2013, 10h12m43s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM			18 936 092,82	10 949 477,32	7 986 615,50	6 456 422,71
A.	Stálá aktiva		14 363 709,76	10 949 477,32	3 414 232,44	2 048 788,80
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		156 098,10	156 098,10		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	84 098,10	84 098,10		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	72 000,00	72 000,00		
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		12 786 332,02	10 793 379,22	1 992 952,80	2 048 788,80
1.	Pozemky	031	105 486,80		105 486,80	128 824,80
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	2 501 293,00	1 208 136,00	1 293 157,00	1 090 036,00
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	4 152 325,80	3 558 016,80	594 309,00	829 928,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 027 226,42	6 027 226,42		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		1 421 279,64		1 421 279,64	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	1 421 279,64		1 421 279,64	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery		471			
B. Oběžná aktiva			4 572 383,06	4 572 383,06	4 407 633,91
I. Zásoby			102 741,51	102 741,51	126 323,77
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	102 741,51	102 741,51	126 323,77
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II. Krátkodobé pohledávky			708 363,59	708 363,59	1 082 384,61
1.	Odběratelé	311	212 732,00	212 732,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	32 650,00	32 650,00	975 204,11
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	195,00	195,00	60 603,00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336			
12.	Daň z příjmů	341			
13.	Jiné přímé daně	342			
14.	Daň z přidané hodnoty	343			
15.	Jiné daně a poplatky	344			
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351			
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381	39 566,23	39 566,23	46 577,50
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388			
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	423 220,36	423 220,36	
III. Krátkodobý finanční majetek			3 761 277,96	3 761 277,96	3 198 925,53
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	3 205 840,19		3 205 840,19	2 721 107,34
10.	Běžný účet FKSP	243	245 996,27		245 996,27	237 592,69
15.	Ceniny	263	1 273,50		1 273,50	988,50
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	308 168,00		308 168,00	239 237,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			7 986 615,50	6 456 422,71
C.	Vlastní kapitál		4 332 678,18	4 006 269,71
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 153 770,36	2 259 478,36
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 153 770,36	2 259 478,36
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		2 082 444,25	1 716 557,01
1.	Fond odměn	411	404 058,80	400 058,80
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	232 506,89	254 137,39
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	597 057,42	566 823,08
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	400 709,40	426 000,00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	448 111,74	69 537,74
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		96 463,57	30 234,34
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	96 463,57	30 234,34
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432		
D.	Cizí zdroje		3 653 937,32	2 450 153,00
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		3 653 937,32	2 450 153,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	93 583,82	136 118,76
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
13.	Zaměstnanci	331	256 051,00	298 826,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	1 245 343,00	792 247,00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	918 500,00	473 241,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	315 970,00	177 424,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343		
19.	Jiné daně a poplatky	344		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	3 276,00	
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	14 350,00	
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389	637 000,00	477 901,24
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	169 863,50	94 395,00

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2012

IČO: 47274549

Název: Ústav sociální péče Lobendava

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Lobendava 105
obec Lobendava
PSČ, pošta 407 84 Lobendava

Místo podnikání

ulice, č.p. Lobendava 105
obec Lobendava
PSČ, pošta 407 84 Lobendava

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274549
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem

Předmět podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

telefon 412397934
fax 412397934
e-mail ucetni@usplobendava.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE Lobendava
příspěvková organizace
407 84 Lobendava 105
IČ: 47274549 tel.: 412 397 934

Osoba odpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Bršlicová Věra

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2013, 10h13m30s

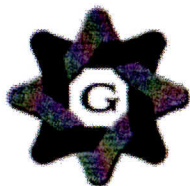
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

A. Náklady celkem			18 487 899,07		17 353 843,34	
--------------------------	--	--	----------------------	--	----------------------	--

I. Náklady z činnosti			18 487 899,07		17 353 843,34	
1. Spotřeba materiálu	501		1 921 754,43		3 038 772,27	
2. Spotřeba energie	502		918 734,22		467 920,00	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503					
4. Prodané zboží	504					
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506					
6. Aktivace oběžného majetku	507					
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508					
8. Opravy a udržování	511		114 131,00		107 199,26	
9. Cestovné	512		26 681,70		34 667,00	
10. Náklady na reprezentaci	513		3 025,00		1 994,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12. Ostatní služby	518		967 521,83		685 907,84	
13. Mzdové náklady	521		9 961 778,00		9 250 000,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524		3 341 506,00		3 112 015,00	
15. Jiné sociální pojištění	525		47 868,00		27 830,00	
16. Zákonné sociální náklady	527		98 548,50		91 450,85	
17. Jiné sociální náklady	528		7 476,00		37 050,00	
18. Daň silniční	531					
19. Daň z nemovitostí	532					
20. Jiné daně a poplatky	538					
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541					
23. Jiné pokuty a penále	542		3 276,00			
24. Dary	543					
25. Prodaný materiál	544					
26. Manka a škody	547		448,00			
27. Tvorba fondů	548					
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551		313 574,00		340 970,00	
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552					
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553					
31. Prodané pozemky	554					
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555					
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556					
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557					
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		551 528,70			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	210 047,69		158 067,12	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			18 584 362,64		17 384 077,68	
I. Výnosy z činnosti			8 870 334,33		8 851 928,36	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	8 542 788,10		8 747 456,20	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	27 290,60			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	300 255,63		104 472,16	
II. Finanční výnosy			22 378,31		33 149,32	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	16 778,31		28 949,32	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	5 600,00		4 200,00	
IV. Výnosy z transferů			9 691 650,00		8 499 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	9 691 650,00		8 499 000,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		96 463,57		30 234,34	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		96 463,57		30 234,34	
* Konec sestavy *						



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2012**

IČO: **47274549**

Název: **Ústav sociální péče Lobendava**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Lobendava 105**
obec **Lobendava**
PSČ, pošta **407 84 Lobendava**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Lobendava 105**
obec **Lobendava**
PSČ, pošta **407 84 Lobendava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **47274549**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Poskytování sociálních služeb**
vedlejší činnost
CZ-NACE **853100**

Kontaktní údaje

telefon **412397934**
fax **412397934**
e-mail **ucetni@usplobendava.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE Lobendava
příspěvková organizace
407 84 Lobendava 105
IČ: 47274549 -3- tel.: 412 397 934

Osoba odpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Bršlicová Věra

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2013, 10h13m57s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		4 873 784,95	5 079 753,49
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	25 407,45	
3.	Ostatní majetek	903	4 848 377,50	5 079 753,49
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky			
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII. Vyrovnávací účty			4 873 784,95	5 079 753,49
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	4 873 784,95	5 079 753,49

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	642 943,00	430 795,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	275 557,00	42 446,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	315 970,00	177 424,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		254 137,39
A.II.	Tvorba fondu		98 548,50
	1. Základní přiděl		98 548,50
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		120 179,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		46 790,00
	3. Rekreace		15 850,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		20 664,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		25 500,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		11 375,00
A.IV.	Konečný stav fondu		232 506,89

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		992 823,08
D.II.	Tvorba fondu		32 234,34
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		30 234,34
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		2 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		27 290,60
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		27 290,60
D.IV.	Konečný stav fondu		997 766,82

Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		69 537,74
F.II.	Tvorba fondu		463 574,00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		313 574,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		150 000,00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		85 000,00
	1. Financování investičních výdajů		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		85 000,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
F.IV.	Konečný stav fondu		448 111,74

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 501 293,00	1 208 136,00	1 293 157,00	1 090 036,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	1 330 406,70	1 140 211,00	190 195,70	70 672,60-
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	1 170 886,30	67 925,00	1 102 961,30	1 160 708,60

H. Pozemky

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky		105 486,80		105 486,80	128 824,80
H.1.	Stavební pozemky					
H.2.	Lesní pozemky					
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky		60 395,00		60 395,00	54 260,00
H.4.	Zastavěná plocha		22 180,00		22 180,00	22 180,00
H.5.	Ostatní pozemky		22 911,80		22 911,80	52 384,80

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

* Konec sestavy *